

Toiminnan ja talouden seuranta

1.1.–31.3.2023

Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta

MIKKELI

Sisällysluettelo

Johdon analyysi.....	1
Talouden toteutuma	2
Talouden toteutuma ja ennusteet tulosalueittain.....	3
Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste	5
Investoinnit	7

Johdon analyysi

Talousseuranta 3/2023 tehdään viime vuoteen verrattuna ”normaalissa” toimintaympäristössä koronapandemian suhteen – vuoden ensimmäisellä neljänneksellä ei enää ole ollut koronasta johtuvia toiminnallisia poikkeamia. Kuitenkaan koronarajoitusten jälkeen kävijä-/osallistujamäärät eivät vielä toistaiseksi ole saavuttaneet koronaa edeltävän ajan kävijämääriä erilaisissa harrastuksissa ja tapahtumissa. Tämä näkyy mm. liikuntapalvelujen toimintatuotoissa, joiden arvioidaan maaliskuun toteuman perusteella jäävän noin 88 000 euroa talousarviota heikommaksi. Hanke- ja avustustuottoja arvioidaan kertyvän noin 15 000 euroa talousarviota paremmin.

Edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna Ukrainan sodasta ja maailmantilanteesta johtuen lautakunnan alaisessa toiminnassa merkittävä menokasvu on energian hinnoissa. Sähkön hinta on noussut merkittävästi edellisestä sopimuskaudesta ja näin ollen ennen kaikkea liikuntapalveluissa sähkötalustusten arvioidaan kasvavan noin 330 000 euroa ja polttoainekulujen noin 25 000 euroa talousarvioon verrattuna. Liikuntapalvelujen lämmityskulujen arvioidaan alittavan talousarvion noin 50 000 euroa lämmitykseen kohdistuvien säästötoimien johdosta. Museopalvelujen henkilöstömenojen ja palvelun ostojen arvioidaan toteutuvan talousarviota suurempina. Arvioitu ylitys katetaan Taiteen edistämiskeskukselta ja Museovirastolta saadulla avustuksella. Nuorisopalvelujen vuokratulot alittuvat noin 15 000 euroa (Lähemäkitalon sisäinen vuokra päättyy).

Maaliskuun seurannan perusteella lautakunnan tuottojen arvioidaan alittuvan noin 73 000 euroa. Toimintakulujen arvioidaan toteutuvan noin 316 000 euroa talousarviota suurempana.

Maaliskuun seurannan perusteella hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunnan alaisen toiminnan toimintakatteen arvioidaan heikkenevän 389 000 euroa. Tulosaluejohtajia kehoitetaan noudattamaan tiukkaa taloutta ja tekemään toimenpiteitä, jotta tulotavoite täyttyy ja menoraamia ei ylitetä.

Talouden toteutuma

	TP2022	TA2023	Tot. 3/2022	Tot. 3/2023	Laskenn. ennuste	Johdon ennuste	Johdon ennuste/ TA, %
Myyntituotot	598 400	642 000	85 728	142 762	996 514	642 000	100,0 %
Maksutuotot	266 239	405 500	29 797	32 907	294 028	405 500	100,0 %
Tuet ja avustukset	969 704	561 500	339 613	220 430	629 397	576 500	102,7 %
Vuokratuotot	559 889	773 500	133 895	122 149	510 771	708 500	91,6 %
Muut toimintatuotot	597 386	892 800	90 910	173 502	1 140 107	869 800	97,4 %
TOIMINTATUOTOT	2 991 618	3 275 300	679 944	691 750	3 441 917	3 202 300	97,8 %
Henkilöstökulut	-6 336 353	-6 487 500	-1 529 994	-1 603 474	-6 643 937	-6 493 500	100,1 %
Palkat ja palkkiot	-4 994 783	-5 062 200	-1 216 097	-1 254 444	-5 152 280	<i>-5 066 900</i>	100,1 %
Henkilösivukulut	-1 341 570	-1 425 300	-313 896	-349 031	-1 491 657	<i>-1 426 600</i>	100,1 %
Eläkekulut	-1 168 685	-1 236 500	-272 224	-302 180	-1 297 290	<i>-1 237 600</i>	100,1 %
Muut henkilösivukulut	-172 885	-188 800	-41 672	-46 851	-194 367	<i>-189 000</i>	100,1 %
Palvelujen ostot	-2 895 013	-2 746 400	-704 671	-649 715	-2 669 236	-2 766 400	100,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 307 641	-1 506 800	-452 268	-483 197	-1 397 066	-1 811 800	120,2 %
Avustukset	-2 036 741	-1 936 000	-533 915	-519 621	-1 982 215	-1 936 000	100,0 %
Vuokrakulut	-6 148 413	-6 492 200	-1 734 213	-1 846 681	-6 547 155	-6 477 200	99,8 %
Muut toimintakulut	-104 444	-182 400	-25 292	-18 462	-76 236	-182 400	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-18 828 604	-19 351 300	-4 980 352	-5 121 150	-19 320 721	-19 667 300	101,6 %
TOIMINTAKATE	-15 836 987	-16 076 000	-4 300 409	-4 429 400	-15 878 804	-16 465 000	102,4 %

Talouden toteutuma ja ennusteet tulosalueittain

Hallinto

	TP2022	TA2023	Tot. 3/2022	Tot. 3/2023	Lask. ennuste	Johdon en- nuste	Johdon en- nuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	456 230	18 900				18 900	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-2 789 299	-2 261 600	-666 265	-584 972	-2 361 460	-2 261 600	100,0 %
TOIMINTAKATE	-2 333 069	-2 242 700	-666 265	-584 972	-2 361 460	-2 242 700	100,0 %

Yleiset kulttuuripalvelut

	TP2022	TA2023	Tot. 3/2022	Tot. 3/2023	Lask. ennuste	Johdon en- nuste	Johdon en- nuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	39 139	99 800	10 000	15 000	35 201	99 800	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-446 428	-578 800	-87 303	-85 973	-422 839	-578 800	100,0 %
TOIMINTAKATE	-407 289	-479 000	-77 303	-70 973	-387 638	-479 000	100,0 %

Orkesteri

	TP2022	TA2023	Tot. 3/2022	Tot. 3/2023	Lask. ennuste	Johdon en- nuste	Johdon en- nuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	103 987	202 900	2 948	53 654	1 497 618	182 900	90,1 %
TOIMINTAKULUT	-1 018 590	-1 065 500	-210 944	-285 469	-1 382 143	-1 065 500	100,0 %
TOIMINTAKATE	-914 604	-862 600	-207 996	-231 815	115 475	-882 600	102,3 %

Museopalvelut

	TP2022	TA2023	Tot. 3/2022	Tot. 3/2023	Lask. ennuste	Johdon en- nuste	Johdon en- nuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	125 948	117 900	31 463	39 615	441 931	143 900	122,1 %
TOIMINTAKULUT	-1 332 307	-1 368 600	-341 430	-377 488	-1 415 436	-1 394 600	101,9 %
TOIMINTAKATE	-1 206 359	-1 250 700	-309 968	-337 873	-973 505	-1 250 700	100,0 %

Kirjastopalvelut

	TP2022	TA2023	Tot. 3/2022	Tot. 3/2023	Lask. ennuste	Johdon en- nuste	Johdon en- nuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	525 134	424 800	148 555	101 193	520 100	411 800	96,9 %
TOIMINTAKULUT	-3 305 792	-3 408 800	-916 497	-904 922	-3 247 524	-3 408 800	100,0 %
TOIMINTAKATE	-2 780 659	-2 984 000	-767 942	-803 729	-2 727 425	-2 997 000	100,4 %

Kansalaisopisto ja osallisuus

	TP2022	TA2023	Tot. 3/2022	Tot. 3/2023	Lask. ennuste	Johdon en- nuste	Johdon en- nuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	331 036	527 900	52 865	58 608	374 733	527 900	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-1 775 992	-1 674 900	-435 143	-444 823	-1 820 189	-1 674 900	100,0 %
TOIMINTAKATE	-1 444 957	-1 147 000	-382 278	-386 216	-1 445 456	-1 147 000	100,0 %

Liikuntapalvelut

	TP2022	TA2023	Tot. 3/2022	Tot. 3/2023	Lask. en- nuste	Johdon en- nuste	Johdon en- nuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	1 078 878	1 547 200	260 234	299 289	1 339 860	1 481 484	95,8 %
TOIMINTAKULUT	-6 723 997	-7 401 200	-1 957 572	-2 094 000	-7 203 567	-7 706 200	104,1 %
TOIMINTAKATE	-5 645 119	-5 854 000	-1 697 338	-1 794 711	-5 863 707	-6 224 716	106,3 %

Nuorisopalvelut

	TP2022	TA2023	Tot. 3/2022	Tot. 3/2023	Lask. en- nuste	Johdon en- nuste	Johdon en- nuste / TA, %
TOIMINTATUOTOT	331 266	335 900	173 878	124 391	232 368	335 900	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-1 436 198	-1 591 900	-365 197	-343 501	-1 363 825	-1 576 900	99,1 %
TOIMINTAKATE	-1 104 932	-1 256 000	-191 319	-219 110	-1 131 457	-1 241 000	98,8 %

Tiliryhmäkohtaiset toteutuma-analyysit – kehitys ja ennuste

Myyntituotot

Hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: 3/2023 seurannassa näkyy Elinan surma -opperan lipunmyyntitulot. Nämä vääristävät vuoden laskennallista ennustetta. Myyntituotot toteutuvat talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kirjastopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto ja osallisuus: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti

Maksutuotot

Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Muut toimintatuotot

Hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kirjastopalvelut: myöhästymismaksut tuloutetaan puolivuositain, joten tässä vaiheessa on vaikeaa ennakoita toteumaa.

Kansalaisopisto ja osallisuus: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: muut toimintatuotot ovat alkuvuoden osalta noin 23 000 euroa alle talousarvion.

Vuokratuotot ovat noin 65 000 euroa alle talousarvion.

Tuet ja avustukset

Hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: yksi haettu avustus jäi saamatta, ennustetaan että avustuksia saadaan vuoden loppuun mennessä 30 000.

Museopalvelut: Mikkelin taidemuseo on saanut Taiteen edistämiskeskukselta 20 000 euron avustuksen Mikkelin 13. Kuvitustriennalen järjestämiseen. Mikkelin taidemuseo on saanut Museovirastolta 6 000 euron avustuksen kuvataiteilijoiden näyttelypalkkioihin. Avustuksia on kertynyt yhteensä 26 000 euroa.

Kirjastopalvelut: jää tällä tietoa 13 000 euroa alle talousarvion. Talousarviossa on 20 000 euroa ja viime vuodelta jatkuvia hankkeita siirtyi 11 000 euroa. On mahdollista, että tästä joudutaan palauttamaan aluehallintovirastolle 4 000 euroa Osallisuutta kirjaston tilojen ideointiin peruskorjausta varten –hankkeen avustusta. Hankkeen jatkamiselle ei ole enää perustetta, koska investointisuunnitelmassa ei enää ole sellaista peruskorjausta, jossa puututtaisiin tilaratkaisuihin. Lisäksi yhtä aluehallintovirastolta haettua kehittämisavustusta ei saatu, joten avustuksista jäänee puuttumaan 13 000 euroa.

Kansalaisopisto ja osallisuus: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: avustusten määrä on noin 22 000 euroa yli talousarvion, avustus kohdentuu retkeilyreittien kunnostukseen.

Nuorisopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Henkilöstömenot

Hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: määräaikaista on palkattu alkuvuodesta paljon johtuen ohjelmasta, mutta myös avoimista toimista orkesterissa sekä sairaspoissaoloista. Tasoittuu vuoden mittaan. Kokonaisuus toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Museovirastolta saatu avustus käytetään taiteilijoiden näyttelypalkkioihin, joten henkilöstökulut ylittivät 6 000 euroa.

Kirjastopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto ja osallisuus: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Nuorisopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Palveluiden ostot

Hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: Mikkelin 13. Kuvitustriennaleen saatu 20 000 euron avustus käytetään palveluiden ostoihin, joten palveluiden ostot ylittivät 20 000 euroa budjetoidusta.

Kirjastopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto ja osallisuus: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Nuorisopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kirjastopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti. Tämänhetkinen toteuma noin 42 % johtuu siitä, että lehtitilaukset, e-lehtipalvelut ja tietokannat maksetaan vuoden alussa koko vuodeksi.

Kansalaisopisto ja osallisuus: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: polttoainekustannukset ylittivät arviolta 25 000 euroa nousseiden polttoainehintojen vuoksi. Sähkön hinnan nousun myötä arvioitu kustannus on noin 330 000 euroa yli talousarvion. Lämmityskustannukset jäävät arviolta noin 50 000 euroa alle talousarvion lämmityksessä tehtyjen säästöjen vuoksi. Yhteensä ylitys 305 000 euroa.

Nuorisopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Avustukset

Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Muut kulut

Hallinto: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Yleiset kulttuuripalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kaupunginorkesteri: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Museopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kirjastopalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Kansalaisopisto ja osallisuus: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Liikuntapalvelut: toteutuu talousarvion mukaisesti.

Nuorisopalvelut: alittuu 15 000 euroa, koska Saksalan nuorisotalon/Lähemäkitalon sis. vuokra päättyy 1.6.2023 alkaen.

Investoinnit

Hyvinvoinnin ja osallisuuden lautakunta	TA 2023	2023 1-3	Tot %	Jäljellä	Ennuste
Koneet ja kalusto yhteensä	140 000,00				
Liikuntapaikat	115 000,00	0,00	0,0	115 000,00	115 000,00
Kirjasto	25 000,00	0,00	0,0	25 000,00	25 000,00